

# DOMUS PROCCHIO SOCIETA COOPERATIVA A R. L.

## Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	VIA PIEDILUCO 9 00199 ROMA (RM)
Codice Fiscale	04851090581
Numero Rea	RM RM465948
P.I.	01313211003
Capitale Sociale Euro	219625.500000
Forma giuridica	SOC. COOP. E LORO CONSORZI ISCRITTI
Settore di attività prevalente (ATECO)	682001
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	A133109

## Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	323	113
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	236.785	236.785
Totale immobilizzazioni (B)	236.785	236.785
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	23.410	8.536
esigibili oltre l'esercizio successivo	44.024	41.633
Totale crediti	67.434	50.169
IV - Disponibilità liquide	113	2.489
Totale attivo circolante (C)	67.547	52.658
D) Ratei e risconti	1.933	3.458
Totale attivo	306.588	293.014
<b>Passivo</b>		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	219.626	219.239
IV - Riserva legale	24.439	21.000
VI - Altre riserve	17.155	17.154
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(22.023)	(29.702)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	19.788	11.462
Totale patrimonio netto	258.985	239.153
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	47.603	53.861
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	0
Totale debiti	47.603	53.861
Totale passivo	306.588	293.014

## Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	44.000	44.000
5) altri ricavi e proventi		
altri	6.855	3
Totale altri ricavi e proventi	6.855	3
Totale valore della produzione	50.855	44.003
B) Costi della produzione		
7) per servizi	21.698	25.739
14) oneri diversi di gestione	910	2.690
Totale costi della produzione	22.608	28.429
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	28.247	15.574
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	-	202
Totale proventi diversi dai precedenti	-	202
Totale altri proventi finanziari	-	202
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	505	19
Totale interessi e altri oneri finanziari	505	19
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(505)	183
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	27.742	15.757
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	7.954	4.295
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	7.954	4.295
21) Utile (perdita) dell'esercizio	19.788	11.462

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

## Nota integrativa, parte iniziale

### Premessa

Il bilancio di esercizio costituito da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, è stato redatto nel rispetto degli artt. 2423 e seguenti del codice civile e con l'applicazione dei principi contabili generalmente utilizzati.

La nota integrativa costituisce, con lo stato patrimoniale e il conto economico, parte integrante del bilancio, risultando con essi un tutto inscindibile. La sua funzione è quella di illustrare e, per certi versi, integrare sul piano qualitativo l'informativa rinvenibile sulla base dei dati sintetico-quantitativi presentati nello Stato patrimoniale e nel Conto economico.

I principi adottati permettono una rappresentazione chiara, corretta e veritiera della situazione patrimoniale della società e del risultato d'esercizio.

### Attività svolte

La società opera nel settore: dei servizi.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente proseguendo nei modi ordinari. e non si segnalano fatti gestionali eccedenti la normale conduzione aziendale la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione della comparazione dei dati con quelli dell'esercizio precedente. Ciò nonostante l'Italia sia stata colpita da pandemia dovuta al Covid 19.

### Nota integrativa abbreviata

La presente nota integrativa è stata redatta in forma abbreviata avvalendosi delle disposizioni dell'articolo 2435bis del codice civile. I limiti in esso previsti, infatti, risultano rispettati come è possibile vedere da quanto specificato.

Descrizione	Limiti di legge	Esercizio in corso	Esercizio precedente
Attivo Patrimoniale	4.400.000	306.588	293.014
Ricavi	8.800.000	44.003	44.001
Dipendenti	50	0	0

### Criteri di formazione

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del codice civile.

### Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2020 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del presente esercizio, in particolare nella valutazione e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci dell'attività e delle passività. In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo, considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma -obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

### Crediti verso soci per versamenti ancora da effettuare

Trattasi delle somme sottoscritte dai nuovi soci che devono essere ancora apportate nelle casse sociali. I soci richiedenti sono stati tutti ammessi dal Consiglio di Amministrazione del 12 dicembre 2020 e trattasi di 6 nuovi soci.

**Immobilizzazioni materiali**

Per quanto concerne le immobilizzazioni materiali risultano invariate rispetto all'anno precedente.

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto originario e rettificato dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Per quanto concerne l'ammortamento non si è proceduto ad effettuarlo in quanto ad eccezione dei fabbricati civili, tutte le altre immobilizzazioni risultano interamente ammortizzate.

Per quanto concerne i fabbricati civili, gli stessi sono stati acquistati dal fallimento Rialto e riguardano le decadi invernali e alcune decadi estive degli appartamenti, oltre a tutte le parti immobiliari ad utilizzo condominiale.

Il loro valore di acquisto a seguito di quanto sopra esposto ammonta ad euro 275.753,00 dei quali sono stati ammortizzati euro 38.968,00, nei primi anni di vita della cooperativa.

Sono ormai, più di venti anni che non vengono più operati ammortamenti sugli immobili civili. Il valore dei terreni su cui insistono i fabbricati, pur essendo conglobato nel valore degli stessi, ai sensi dei principi O.I.C. 16 sono stati stimati, in forza di perizia, in euro 51.564,00.

Si afferma, altresì, che il fondo di ammortamento debba essere totalmente imputato alla posta fabbricati civili e pertanto il valore dei terreni, come risulta da perizia, ammonta ad euro 51.564,00 e quello dei fabbricati civili residua, al netto degli ammortamenti, ad euro 185.221,00.

La cooperativa ha concesso i propri beni e precisamente: gli immobili (costituiti da parti comuni del condominio, dalle decadi invernali degli appartamenti e da quelle poche decadi estive), il terreno e i beni mobili, al Condominio residence Napoleon una parte degli stessi in comodato e una parte in uso dietro la corresponsione di un corrispettivo.

Non sono iscritte in bilancio immobilizzazioni finanziarie.

**Crediti**

Sono iscritti in bilancio al loro valore nominale ritenuto corrispondente al loro presumibile valore di realizzo. La spesa "crediti diversi" rappresenta il credito che la cooperativa vanta nei confronti del Condominio Residence Napoleon per la costituzione di un fondo da utilizzare nell'ipotesi di effettiva morosità da parte dei condomini. Il percorso valutativo è stato posto in essere in considerazione di ogni singola posizione creditoria.

**Debiti**

Sono rilevati al loro valore nominale modificato in occasione di rettifiche di fatturazione.

I debiti sono tutti esigibili entro l'esercizio successivo.

**Ratei e risconti**

Sono determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

**Riconoscimento dei ricavi**

I ricavi di natura di servizi vengono riconosciuti in base alla loro competenza temporale.

**Considerazioni conclusive sui criteri di valutazione**

Si dà atto che le valutazioni di cui sopra sono state determinate nella prospettiva della continuazione dell'attività d'impresa e che nel corso dell'esercizio non sono stati erogati crediti e non sono state prestate garanzie a favore di alcun membro del Consiglio di Amministrazione.

## Nota integrativa abbreviata, attivo

### Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Nel seguente prospetto si forniscono le informazioni inerenti le variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti alla data di chiusura dell'esercizio, distinguendoli tra richiamati e non richiamati:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti per versamenti dovuti non richiamati	113	210	323
<b>Totale crediti per versamenti dovuti</b>	<b>113</b>	<b>210</b>	<b>323</b>

### Immobilizzazioni

#### Movimenti delle immobilizzazioni

Come indicato nei criteri utilizzati per la redazione del bilancio, le immobilizzazioni materiali sono rimaste invariate.

	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>		
Costo	416.602	416.602
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	179.817	179.817
Valore di bilancio	236.785	236.785
<b>Valore di fine esercizio</b>		
Costo	416.602	416.602
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	179.817	179.817
Valore di bilancio	236.785	236.785

#### Operazioni di locazione finanziaria

La società non ha in corso contratti di locazione finanziaria.

### Attivo circolante

#### Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numeri 4 e 6 del codice civile, le informazioni inerenti le variazioni e la suddivisione per scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	7.002	8.386	15.388	15.388	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	446	0	446	446	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	42.721	8.879	51.600	7.576	44.024
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>50.169</b>	<b>17.265</b>	<b>67.434</b>	<b>23.410</b>	<b>44.024</b>

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile, le informazioni inerenti la suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica:

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	15.388	15.388
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	446	446
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	51.600	51.600
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>67.434</b>	<b>67.434</b>

Si procede alla illustrazione delle seguenti voci:

C.II.1) verso clienti							
Descrizione	Esercizio corrente			Esercizio precedente			Variazioni
	Entro	Oltre	Saldo	Entro	Oltre	Saldo	
<b>CLIENTI ITALIA</b>	15.388	0	15.388	7.002	0	7.002	8.386
<b>Totali</b>	<b>15.388</b>	<b>0</b>	<b>15.388</b>	<b>7.002</b>	<b>0</b>	<b>7.002</b>	<b>8.386</b>

C.II.5 bis) crediti tributari							
Descrizione	Esercizio corrente			Esercizio precedente			Variazioni
	Entro	Oltre	Saldo	Entro	Oltre	Saldo	
Crediti diversi V/Erario	446	0	446	446	0	446	0
<b>Totali</b>	<b>446</b>	<b>0</b>	<b>446</b>	<b>446</b>	<b>0</b>	<b>446</b>	<b>0</b>

C.II.5quater) crediti verso altri							
Descrizione	Esercizio corrente			Esercizio precedente			Variazioni
	Entro	Oltre	Saldo	Entro	Oltre	Saldo	
Crediti diversi o.e.s.	0	42.217	42.217	0	39.103	39.103	3.114
Crediti a breve v/terzi	7.576	0	7.576	1.088	0	1.088	6.488
Crediti v/terzi o.e.s.	0	1.807	1.807	0	2.530	2.530	(723)
<b>Totali</b>	<b>7.576</b>	<b>44.024</b>	<b>51.600</b>	<b>1.088</b>	<b>41.633</b>	<b>42.721</b>	<b>8.879</b>

I crediti di ammontare rilevante sono costituiti dalla posta "crediti diversi o.e.s." che si riferiscono a quelli nei confronti del Condominio Residence Napoleon. La posta "crediti v/terzi o.e.s." si riferisce alle quote di competenza dei futuri esercizi delle prestazioni rese dal Geom. Giacomelli.

## Disponibilità liquide

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 4 del codice civile, le informazioni inerenti le variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	2.489	(2.489)	-
Denaro e altri valori in cassa	-	113	113
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>2.489</b>	<b>(2.376)</b>	<b>113</b>

## **Ratei e risconti attivi**

I risconti attivi si riferiscono alla quota di competenza del successivo esercizio del costo di tre fatture dell'anno 2014 del geom. Giacomelli per la redazione dell'A.P.E. di tutti gli appartamenti. Si è ritenuto, vista la durata decennale della certificazione dell'A.P.E., di suddividere il costo complessivo delle

suddette fatture in ugual periodo, la quota di competenza ammonta ad euro 772,80 e ai costi per premi assicurativi per euro 1.210,26. Per un totale complessivo di euro 1.933,06.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Risconti attivi</b>	3.458	(1.525)	1.933
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	3.458	(1.525)	1.933

Si procede alla illustrazione della composizione delle seguenti voci:

D) Risconti attivi							
Descrizione	Esercizio corrente			Esercizio precedente			Variazioni
	Entro	Oltre	Saldo	Entro	Oltre	Saldo	
<b>Risconti attivi a breve</b>	1.933	0	1.933	3.458	0	3.458	(1.525)
<b>Totali</b>	1.933	0	1.933	3.458	0	3.458	(1.525)

I ratei ed i risconti rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.



## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

#### Formazione e utilizzazione delle voci del patrimonio netto

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

In relazione a tale sezione si ritiene opportuno evidenziare le variazioni intervenute nel patrimonio netto nell'esercizio 2020. Il capitale sociale si è incrementato di €387,00, la riserva legale è aumentata da € 21.000,00 ad € 24.439,00 e il fondo miglioria beni sociali è rimasto invariato. L'esercizio, al 31 dicembre 2019, evidenziava una perdita di euro 29.702,00, che è stata in parte ripianata con gli utili dell'esercizio e ora ammonta ad € 22.023,00. Tale perdita considerando anche gli utili del corrente anno risulta quasi pressoché azzerata. Come già esposto l'anno precedente, la motivazione della perdita deve essere ricercata esclusivamente nelle sanzioni ambientali dovute per il condono edilizio. Il valore del patrimonio netto, come risulta dal prospetto sotto indicato ammonta ad € 258.985,00.

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	219.239	387	-		219.626
Riserva legale	21.000	3.439	-		24.439
Altre riserve					
Varie altre riserve	17.154	1	-		17.155
Totale altre riserve	17.154	1	-		17.155
Utili (perdite) portati a nuovo	(29.702)	-	(7.679)		(22.023)
Utile (perdita) dell'esercizio	11.462	-	11.462	19.788	19.788
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>239.153</b>	<b>3.827</b>	<b>3.783</b>	<b>19.788</b>	<b>258.985</b>

### Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva differenza arrotondamento unita' di Euro	(1)
Fondo migliorie beni sociali	17.156
<b>Totale</b>	<b>17.155</b>

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

In conformità con quanto disposto dal punto 7-bis) dell'art. 2427 del codice civile, si forniscono di seguito le informazioni in merito all'origine, l'utilizzazione in esercizi precedenti, la disponibilità e la distribuibilità delle poste iscritte nel patrimonio netto. In particolare si osserva che i prospetti che seguono si riferiscono a vincoli imposti dalla legislazione civilistica (art. 2430, art. 2431, art. 2426 n.art. 2426 n. 5, art. 2426 n. 8-bis, art. 2357-ter co. 3, art. 2359-bis co. 4), o da espressa previsione statutaria: esso, pertanto, non tiene conto dei vincoli previsti dalla legislazione tributaria in merito alla tassazione di alcune poste di netto effettuata in sede di distribuzione delle stesse. Inoltre, per una completa comprensione dei prospetti destinati alla rappresentazione delle indicazioni contenute al punto 7 bis) dell'articolo 2427 del codice civile, si evidenziano le seguenti caratteristiche:

a) Per semplicità espositiva la "possibilità di utilizzazione" viene indicata nella colonna "Possibilità di utilizzazione", servendosi di questa legenda:

- A = per aumento di capitale
- B = per copertura di perdite (riserva legale e fondo migliorie beni sociali)

- C = per distribuzione ai soci

	Importo
Capitale	219.626
Riserva legale	24.439
Altre riserve	
Varie altre riserve	17.155
Totale altre riserve	17.155
<b>Totale</b>	<b>261.220</b>

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

## Debiti

### Variazioni e scadenza dei debiti

I debiti, tutti esigibili entro l'esercizio successivo, sono sensibilmente ridotti rispetto all'anno precedente. La variazione più significativa si è avuta negli altri debiti esigibili entro il successivo esercizio che si sono ridotti da € 37.205,00 ad € 15.881,00.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	-	12.368	12.368	12.368
Debiti verso fornitori	14.120	1.116	15.236	15.236
Debiti tributari	875	3.243	4.118	4.118
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.661	(1.661)	-	-
Altri debiti	37.205	(21.324)	15.881	15.881
<b>Totale debiti</b>	<b>53.861</b>	<b>(6.258)</b>	<b>47.603</b>	<b>47.603</b>

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali.

Si procede alla illustrazione della composizione delle seguenti voci del passivo:

in proposito consta far rilevare che i membri del Consiglio di Amministrazione non hanno percepito alcun emolumento per l'anno 2020 per non gravare sulle casse sociali.. Il credito da loro vantato nei confronti della società si è ulteriormente incrementato rispetto all'anno precedente passando da € 6.041,00 ad € 8.516,00 con un aumento di € 2.475,00, come risulta dalla tabella n° 14, a tale importo deve essere aggiunta anche la somma risultante dalla fattura da ricevere per € 697,84. Per un totale complessivo di € 3.172,84. Si deve, inoltre, rimarcare che gli amministratori tutti hanno prestato la loro fidejussione sia per lo scoperto di c/c presso il Banco BPM S.p.A., filiale di Procchio, sia verso il Comune di Marciana per la dilazione sul pagamento delle sanzioni sugli oneri di urbanizzazione.

D.4) debiti verso banche							
Descrizione	Esercizio corrente			Esercizio precedente			Variazioni
	Entro	Oltre	Saldo	Entro	Oltre	Saldo	
Cassa di Risparmi Livorno	12.368	0	12.368	0	0	0	12.368
<b>Totali</b>	<b>12.368</b>	<b>0</b>	<b>12.368</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12.368</b>

D.12) debiti tributari							
Descrizione	Esercizio corrente			Esercizio precedente			Variazioni
	Entro	Oltre	Saldo	Entro	Oltre	Saldo	
Debiti tributari	4.118	0	4.118	605	0	605	3.513
Erario c/ritenute lavoro auton	0	0	0	270	0	270	(270)

D.12) debiti tributari							
Descrizione	Esercizio corrente			Esercizio precedente			Variazioni
	Entro	Oltre	Saldo	Entro	Oltre	Saldo	
<b>Totali</b>	4.118	0	4.118	875	0	875	3.243

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate.

D.14) altri debiti							
Descrizione	Esercizio corrente			Esercizio precedente			Variazioni
	Entro	Oltre	Saldo	Entro	Oltre	Saldo	
Debito per compenso amm/ri	8.516	0	8.516	6.041	0	6.041	2.475
Debiti vers.nuove assegnazioni	5.826	0	5.826	5.826	0	5.826	0
Quote condominiali da rimbors.	1.165	0	1.165	1.165	0	1.165	0
Altri debiti e.e.s.	374	0	374	973	0	973	(599)
Amministratori c/compensi	0	0	0	4.561	0	4.561	(4.561)
Debiti v/Comune e.e.s.	0	0	0	18.639	0	18.639	(18.639)
<b>Totali</b>	15.881	0	15.881	37.205	0	37.205	(21.324)

### Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non sono presenti debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	47.603	47.603

## Nota integrativa abbreviata, conto economico

### Valore della produzione

Variazioni intervenute nel valore della produzione:

A) Valore della produzione			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	44.000	44.000	0
2) var.ni delle rim.ze di prodotti in corso di lav.ne, semilavorati e finiti	0	0	0
3) var.ni dei lavori in corso su ordinazione	0	0	0
4) incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
5a) contributi in conto esercizio	0	0	0
5b) altri ricavi e proventi	6.855	3	6.852
<b>Totali</b>	<b>50.855</b>	<b>44.003</b>	<b>6.852</b>

Di seguito viene illustrata e commentata la movimentazione di alcune componenti del valore della produzione:

A.1) ricavi delle vendite e delle prestazioni			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
Corrispettivo d'uso (soci)	39.248	39.248	0
Corrispettivo d'uso (no soci)	4.752	4.752	0
<b>Totali</b>	<b>44.000</b>	<b>44.000</b>	<b>0</b>

A.5) altri ricavi e proventi			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
Rimborso spese legali	4.669	0	4.669
Contributo fondo perduto Covid	2.000	0	2.000
Sopravvenienze attive	115	0	115
Sopravv. attive non tassabili	69	0	69
Abbuoni e arrotondam. attivi	2	1	1
Altri ricavi e proventi impon.	0	2	(2)
<b>Totali</b>	<b>6.855</b>	<b>3</b>	<b>6.852</b>

### Costi della produzione

Variazioni intervenute nei costi della produzione:

B) Costi della produzione			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0	0
7) per servizi	21.698	25.739	(4.041)
8) per godimento di beni di terzi	0	0	0
9.a) salari e stipendi	0	0	0
9.b) oneri sociali	0	0	0
9.c) trattamento di fine rapporto	0	0	0

9.d) trattamento di quiescenza e simili	0	0	0
9.e) altri costi	0	0	0
10.a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	0	0
10.b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	0	0	0
10.c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0
10.d) svalutazioni dei crediti compresi nell'att. circ. e delle disp. liquide	0	0	0
11) var.ne delle rim.ze di materie prime, suss.rie, di consumo e merci	0	0	0
12) accantonamenti per rischi	0	0	0
13) altri accantonamenti	0	0	0
14) oneri diversi di gestione	910	2.690	(1.780)
<b>Totali</b>	<b>22.608</b>	<b>28.429</b>	<b>(5.821)</b>

Di seguito viene illustrata e commenta la composizione di alcune componenti dei Costi della produzione: I costi per materie prime, sussidiare e di consumo comprendono le categorie riportate nella tabella che segue

I costi per servizi sono così dettagliati:

B.7) per servizi			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
Consulenze legali - fiscali	13.542	10.696	2.846
Compensi amministratori	3.173	7.745	(4.572)
Assicurazioni	2.777	2.772	5
Domiciliazione societa'	1.037	2.196	(1.159)
Compensi a terzi	723	723	0
Spese generali per servizi	264	264	0
Commissioni e spese bancarie	168	221	(53)
Postali	14	14	0
Ritenuta previdenziale 10%	0	1.108	(1.108)
<b>Totali</b>	<b>21.698</b>	<b>25.739</b>	<b>(4.041)</b>

La voce oneri diversi di gestione è così composta

B.14) oneri diversi di gestione			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
Contributi biennale rev. coop	675	2.025	(1.350)
Esazione diritto annuale CCIAA	120	120	0
Valori bollati-CC.GG.-diritti	102	125	(23)
Oneri per penalita'	7	420	(413)
Contributi consortili	6	0	6
<b>Totali</b>	<b>910</b>	<b>2.690</b>	<b>(1.780)</b>

## Proventi e oneri finanziari

C) Proventi ed oneri finanziari			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
15.a) proventi da partecipazioni - imprese controllate	0	0	0
15.b) proventi da partecipazioni - imprese collegate	0	0	0

15.c) proventi da partecipazioni - imprese controllanti	0	0	0
15.d) proventi da partecipazioni - imprese sottop. controllo controllanti	0	0	0
15.e) proventi da partecipazioni - altri	0	0	0
16.a1) altri proventi finanziari - da crediti su imp. controllate	0	0	0
16.a2) altri proventi finanziari - da crediti su imp. collegate	0	0	0
16.a3) altri proventi finanziari - da crediti su imprese controllanti	0	0	0
16.a4) altri proventi finanziari - da crediti su impr. sottop. controllo delle controllanti	0	0	0
16.a5) altri proventi finanziari - da crediti su altre imprese	0	0	0
16.b) da titoli iscritti nelle imm.ni che non costituiscono partecipazioni	0	0	0
16.c) da titoli iscritti nell'att. circ. che non costituiscono partecipazioni	0	0	0
16.d1) proventi diversi dai prec.ti da imprese controllate	0	0	0
16.d2) proventi diversi dai prec.ti da imprese collegate	0	0	0
16.d3) proventi diversi dai precedenti da imprese controllanti	0	0	0
16.d4) prov.ti div. dai preced. da impr. sottop. controllo controllanti	0	0	0
16.d5) proventi diversi	0	202	(202)
17.a) interessi ed altri oneri fin.ri - v/imprese controllate	0	0	0
17.b) interessi ed altri oneri fin.ri - v/imprese collegate	0	0	0
17.c) interessi ed altri oneri fin.ri - v/imprese controllanti	0	0	0
17.d) inter. altri oneri fin.ri - v/impr. sottop. controllo controllanti	0	0	0
17.e) interessi ed altri oneri fin.ri - v/altri	505	19	486
17bis) utili e perdite su cambi	0	0	0
<b>Totali</b>	<b>(505)</b>	<b>183</b>	<b>(688)</b>

Di seguito viene illustrata e commentata la composizione della voce C.16) altri proventi finanziari:

## Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

### Movimentazione delle rettifiche di valore delle attività e passività finanziarie:

D.18) Rivalutazioni			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
a) di partecipazioni	0	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono part.ni	0	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0	0
<b>totali</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
D.19) Svalutazioni			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
a) di partecipazioni	0	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono part.ni	0	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0	0
<b>totali</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Di seguito viene illustrata e commenta la composizione delle imposte correnti:

Imposte correnti			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
IRES dell'esercizio	6.925	3.483	3.442
IRAP dell'esercizio	1.029	812	217
<b>Totali</b>	<b>7.954</b>	<b>4.295</b>	<b>3.659</b>

## **Nota integrativa abbreviata, altre informazioni**

### **Dati sull'occupazione**

La società non ha dipendenti.

### **Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto**

Il compensi al Consiglio di amministrazione sono stati ridotti da €7.744,62 del 2019 ad € 3.172,84 del 2020.

### **Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124**

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2020, la Società non ha ricevuto sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di cui alla L.124/2017, art.1, comma 125 e 125bis

Sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e vantaggi economici (L.124/2017, art.1, comma 25).			
Soggetto erogante	Contributo ricevuto	Data contributo	Causale



## **Nota integrativa, parte finale**

Per quanto attiene la relazione sulla gestione, prevista dall'articolo 2428 del codice civile, ci si avvale della facoltà di non compilarla, così come previsto dall'articolo 2435 del codice civile, in quanto, come già esposto, non sono stati superati i limiti previsti dalla normativa. Ci si limita, quindi, a fornire le seguenti informazioni previste dai numeri 3 e 4 del citato articolo 2428 del codice civile.

Avuto riguardo al combinato disposto degli articoli 2512 e 2513, i ricavi della cooperativa sono interamente composti da quelli inerenti i beni immobili ceduti in uso/affitto al condominio Residence Napoleon. Gli stessi sono attribuibili per € 39.248,00 all'attività verso i soci e per € 4.752,00 verso i non soci. Pertanto mettendo in relazione il totale dei ricavi con l'attività verso i soci si ottiene che questi ultimi rappresentano dell'89,20% del valore della produzione. Essendo, quindi, il valore superiore al 50% si è dimostrato che la cooperativa è a mutualità prevalente.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Si invitano i soci ad approvare il bilancio nella stesura presentata, che evidenzia un utile di euro 19.788,00, che si consiglia di destinarlo per il 30%, pari ad € 5.936,00, come da disposizione di legge, alla riserva legale, per il 3%, pari ad € 594,00, al fondo mutualistico previsto per le cooperative e per la somma residua, € 13.258,00, al parziale ripiano delle perdite pregresse. Al riguardo è doveroso far rilevare che la società, con estrema certezza, nell'anno 2021 riuscirà ad azzerare completamente le perdite, derivanti dalle somme dovute al comune di Marciana, che ad oggi residuano, dopo l'approvazione del bilancio, ad € 8.765,00, è, infatti, ragionevole ritenere che l'utile dell'anno in corso sarà sicuramente sufficiente.

Ringraziando per la fiducia accordata, si saluta assai cordialmente.

Capoliveri, 11 marzo 2021

Il Consiglio di Amministrazione

Bernardi Mauro

Guerriero Giorgio

Santoro Giuseppe

Nigri Claudio

Pauselli Luca

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Il sottoscritto BERNARDI Mauro, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.